



Inhoud

1 Algemeen

2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

3 Exploitatie rekening 2016 met vergelijkende cijfers 2015

4 Toelichting op de Exploitatie rekening 2016

5 Balans per 31 december 2016 met vergelijkende cijfers 2015

6 Toelichting op enkele balansposten



1 Algemeen

Opdracht

In opdracht van het bestuur is deze jaarrekening opgesteld.

De inrichting van de jaarrekening is eenvoudig gehouden, mede gelet op de specifieke bedrijfsactiviteiten.

Stichting Nieuw Dordrecht; Historisch en Cultureel Collectie Brands (NDHC)

In deze jaarrekening 2016 zijn de financiële gegevens opgenomen van deze stichting.

De stichting verzorgt de dagelijkse exploitatie van Museum Collectie Brands.

Naast het museum is er een winkel met lokale artikelen en boeken, alsmede een horeca gelegenheid met vergader faciliteiten.

Stichting Nieuw Dordrecht; Historisch en Cultureel Collectie Brands is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41019611 en de stichting is opgericht d.d. 31 oktober 1991.

De stichting heeft een ANBI status vanaf 1 januari 2008 RSINr 816.082.649, Cultuur vanaf 1 januari 2012.

2 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

Materiële vaste activa

De duurzame bedrijfsmiddelen zijn gewaardeerd op aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen.

De afschrijvingen zijn berekend met vaste percentages over de aanschaffingswaarde, onder aftrek van een restwaarde, gebaseerd op de geschatte levensduur.

De volgende percentages worden gehanteerd:

- verbouwingen 10% (gebruiksduur 10 jaar)
- bedrijfsinventaris 20% (gebruiksduur 5 jaar)
- kantoorinventaris 20% (gebruiksduur 5 jaar)

Bestemmingsreserve

Ten behoeve van specifieke uitgaven of investeringen is een bestemmingsreserve gevormd.

Indien een dergelijk project ten gunste van meerdere jaren dienstbaar is, zullen deze kosten over de looptijd worden verdeeld door middel van afschrijvingen. Simultaan zal de bestemmingsreserve worden aangesproken ten gunste van de exploitatie rekening.



3 Exploitatie rekening 2016 met vergelijkende cijfers 2015

OPBRENGSTEN	Toelichting	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Netto-omzet entreegelden, donaties, horeca & winkel	3.1	29.071	35.411
Inkoopkosten horeca & winkel	3.1	-6.611	-10.203
Bruto-winst marge in % van de omzet		77%	71%
Saldo Expositie-Subsidies, uitgaven, eigen inzet vrijwilligers		4.837	2.488
Overige netto-opbrengsten (o.a. huurinkomsten)	4.1	4.560	9.079
Totaal baten		31.857	36.775
KOSTEN			
Afschrijvingen		2.900	3.308
af: bijdrage uit de bestemmingsreserve (verbruik)		-2.162	-2.162
Inhuur, advieskosten en personeelskosten	4.2	4.456	3.675
Huisvestingskosten	4.3	28.359	24.953
Verkoopkosten	4.4	1.130	260
Kosten betalingsverkeer, rentelasten/-baten		585	662
Algemene & administratiekosten	4.5	4.133	3.326
Totaal lasten		39.401	34.022
Resultaat operationele activiteiten		7.544-	2.753
Toevoeging aan de Continuïteitsreserve		€ 7.544-	€ 2.753

Toelichting

3.1 Netto-omzet entreegelden, donaties, horeca & winkel (exclusief btw)	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Entreegelden (pin & contant)	5.220	9.554
Entreegelden groepen (op factuur)	2.738	628
Entreegelden Museum Jaarkaart	2.427	2.634
Entreegelden Rondje Musea	226	1.481
Reservering Rondje Museum 3 andere deelnemende musea	2.369	-1.110
Totaal entree gelden	12.980	13.186
Donateurs, donaties	2.118	2.740
Omzet Horeca bezoekers	4.582	6.467
Omzet Horeca arrangementen	6.566	8.609
Omzet Winkel	2.825	4.409
Totaal Netto-omzet	29.071	35.411
Inkoop Horeca (exclusief inkoop arrangementen)	3.301	4.132
Inkoop Arrangementen (uitbesteed Horeca)	1.688	2.967
Bruto Marge Horeca in % van de omzet	55%	53%
Inkoop Winkel (inclusief afname voorraad)	1.622	3.104
Bruto Marge Winkel in % van de omzet	43%	30%



4 Toelichting op de Exploitatie rekening 2016

In dit hoofdstuk worden een aantal opbrengsten/kosten- soorten nader toegelicht.

	<u>specificatie</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4.1 Overige netto-opbrengsten			
Verhuur aan Dorps-Coöperatie		2.100	8.400
Rabobank Museumdag		0	679
Donatie Jan Brands (gevonden euro's)		563	
Periodieke schenking BN (voorgaande jaren toegevoegd aan bestemmingsreserve)		1.000	
Periodieke giften (2015, 2014 € 75 onder donaties)		200	75
Schade vergoeding Enexis		695	
Overige		2	
		<u>4.560</u>	<u>9.079</u>
4.2 Inhuur, advieskosten en personeelskosten			
<u>Inhuur- en advieskosten</u>			
De Ree (abonnement)		1.000	1.000
De Ree (betwiste rekening 29 december 2014)			-200
Uitbetaald aan vrijwilligers		2.389	2.207
<u>af: toegerekende kosten aan Exposities</u>		<u>-407</u>	<u>-782</u>
		2.982	2.225
Ysselblauw (energie belasting teruggaaf)		164	135
Onkosten vergoeding kunst en kitsch dagen			125
Subsidiebureau Nederland (onderzoek)		550	
Boekhouding, BTW-aangiften en jaarrekeningen		680	680
Overige werk derden		0	115
Overige personeelskosten		80	395
		<u>4.456</u>	<u>3.675</u>

Er zijn géén werknemers in dienstverband. Er wordt gewerkt met vrijwilligers.

Door Sedna is 3 september 2010 bevestigd dat bestuur en vrijwilligers onder de gemeentelijke collectieve vrijwilligersverzekering bij de AON vallen.



4 Toelichting op de Exploitatie rekening 2016 (vervolg)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4.3 Huisvestingskosten		
Huur (basisbedrag)	16.223	16.223
Gas en elektra (incl. teruggaaf energiebelasting)	4.971	4.475
Onderhoud- en reparatie pand & inrichting	2.415	678
OnderhoudsContract warmte installatie & OC koffie machine	1.657	1.657
Verzorging groen (incl. brandstof etc tbv grasmaaier)	536	496
Kleine aanschaffingen (museum inrichting, materialen)	1.069	707
Beveiligingskosten	510	186
Schoonmaakkosten	17	0
Afvoerkosten afval	75	41
Water	281	118
Belastingen en heffingen (gebruiker)	605	372
	<u>28.359</u>	<u>24.953</u>
4.4 Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	1.412	234
Sponsoring	-307	
Representatie & Relatiegeschenken	25	26
	<u>1.130</u>	<u>260</u>
4.5 Algemene & administratiekosten		
Kantoorbenodigheden (printkosten etc)	526	312
Netwerkaanschaffingen	277	
Website & webhosting	50	75
Verzekering Collectie & exposities	467	467
Abonnementen en contributies	1.017	882
Porti	161	282
Onderhoud & aanschaf inventaris	385	309
Telefoon- en internetkosten	1.250	997
Overige algemene kosten	0	2
	<u>4.133</u>	<u>3.326</u>



5 Balans per 31 december 2016 met vergelijkende cijfers 2015

ACTIVA		<u>31 dec. 2016</u>	<u>31 dec. 2015</u>
Materiële vaste activa			
Verbouwingsuitgaven (-/- afschrijving)	6.1	15.707	17.869
Bedrijfs- en kantoorinventaris	6.1	582	845
		16.289	18.714
Vorraden			
Winkel	6.2	2.757	3.534
Horeca	6.2	145	90
		2.902	3.624
Vorderingen en overlopende activa			
Openstaande debiteuren vorderingen		2.938	981
Rek.crt tegoed op St.Behoud Collectie Brands (BCB)		20.000	-
Omzetbelasting vordering		2.452	1.539
Overlopende activa		1.704	525
		27.094	3.045
Liquide middelen	6.3	10.487	38.623
Totaal activa		56.772	64.006
PASSIVA		<u>31 dec. 2016</u>	<u>31 dec. 2015</u>
Eigen vermogen			
Continuïteits Reserve	6.4	26.771	34.315
Bestemmings Reserve	6.5	22.094	24.256
		48.865	58.571
Schulden op korte termijn			
Te betalen rekeningen		7.565	2.200
Overige schulden / overlopende passiva	6.6	342	3.235
Saldo kortlopende schulden		7.907	5.435
Totaal passiva		56.772	64.006



6 Toelichting op enkele balansposten

6.1 Materiële Vaste Activa	Verbouwing		Bedrijfs-, en kantoorinve ntaris
	2016	2015	2016
Boekwaarde 1 januari	17.869	20.031	845
Investeringen	-	-	475
Afschrijving	-2.162	-2.162	-738
Boekwaarde 31 december	15.707	17.869	582
Historische aanschafwaarde	21.613	21.613	6.207
Cumulatieve afschrijvingen	5.906	3.744	5.625

6.2 Voorraden

Op 31 december 2016 is de winkelvoorraad geïnventariseerd. De voorraadwaardering is tegen inkoopwaarde. De horeca-voorraad is bepaald aan de hand van inkoop en verbruik rond balansdatum.

6.3 Liquide middelen	31 dec. 2016	31 dec. 2015
Rabobank Rekening-Courant 1399.73.621 (reguliere betaalrekening)	4.699	3.299
Rabobank Rekening-Courant 1338.317.148 internetspaarrekening *)	40.500	35.000
*) vooruitontvangen subsidie exploitatie 2017	(10.000)	
*) vooruitontvangen subsidies exposities 2017	(22.500)	
*) vooruitontvangen subsidies Internationale betrekkingen 2017	(3.000)	
Contant geld afgestort in 2017 (incl pinafrekening)	241	12-
Contant geld winkelkas & bestuurderskas	547	336
	€ 10.487	€ 38.623



6 Toelichting op enkele balansposten (vervolg)

	<u>31 dec. 2016</u>	<u>31 dec. 2015</u>
6.4 Continuïteits Reserve		
Stand 1 januari	34.315	31.562
af / bij: exploitatie resultaat	(7.544)	2.753
Stand 31 december	<u>€ 26.771</u>	<u>€ 34.315</u>
6.5 Bestemmings Reserve		
Stand 1 januari	24.256	25.418
Toevoeging ontvangen periodieke schenking BN	-	1.000
Bijdrage aan het resultaat t.b.v. afschrijving verbouwing 2014 tm 2016	(2.162)	(2.162)
Stand 31 december	<u>€ 22.094</u>	<u>€ 24.256</u>
<u>Specificatie</u>		
Ontvangen legaat *)	€ 25.000	€ 25.000
af: bijdrage aan het resultaat t.b.v. afschrijving verbouwing 2014 tm 2016	€ 5.906-	€ 3.744-
Ontvangen periodieke schenkingen BN	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 3.000</u>
	<u>€ 22.094</u>	<u>€ 24.256</u>
*) Deze reserve is bestemd voor de financiering van de verbouwing 2014.		
Benodigde dekking: boekwaarde verbouwing ultimo boekjaar	€ 15.707	€ 17.869
6.6 Overige schulden / overlopende passiva		
Vooruit ontvangen donaties 2017 respectievelijk 2016		125
Reservering netto-omzet Rondje Musea (75%)		2.369
Reservering overige	342	741
Stand 31 december	<u>€ 342</u>	<u>€ 3.235</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Er is een huurovereenkomst (onroerend goed & collectie) afgesloten met een opzegtermijn van 1 jaar. In plaats van huurindexatie zijn de huurtermijnen voor een periode van 30 jaar vastgelegd. Daarnaast is huurder verplicht de Collectie ten genoegen van de verhuurder te verzekeren.

Er is een borgtocht akte getekend, waarbij St.NDHC zich tot maximaal 35% borg stelt inzake de beide hypothecaire leningen, vermeerderd met rente en kosten, verstrekt door de Rabobank aan Stichting St.Behoud Collectie Brands (BCB).